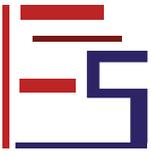


جمعية التنمية البشرية (همة)
(مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ٨٩٧)
الرياض . المملكة العربية السعودية
القوائم المالية الأولية
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م

جمعية التنمية البشرية (همة)
(مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم ١٩٧)
الرياض . المملكة العربية السعودية

الفهرس

صفحة	----
قائمة	
أ	قائمة المركز المالي الأولية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م
ب	قائمة الأنشطة الأولية لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م
عدد	
١٢	إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير عن فحص المعلومات المالية الأولية

المحترمين

إلى السادة / مجلس الإدارة

جمعية التنمية البشرية (همة) - منشأة غير هادفة للربح - مدينة الرياض

المقدمة:

لقد فحصنا قائمة المعلومات الأولية المرفقة لجمعية التنمية البشرية (همة) - منشأة غير هادفة للربح - مدينة الرياض والتي تشمل بيان بالسجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية وبيان بالتبرعات والإيرادات وبيان بمصاريف الجمعية للفترة من ١ يوليو ٢٠٢٤م حتى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤م وبيان بالأصول وبيان بالالتزامات كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤م وبيان يوضح مصادر الإيرادات المقيدة مقابل المصروفات المقيدة من قبل إدارة الجمعية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها وإن هذه البيانات المالية الأولية هي مسؤولية إدارة الجمعية وتعد الإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية الأولية وعرضها وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية بجانب المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وتتمثل مسؤوليتنا في إبداء استنتاج بشأن هذه المعلومات المالية الأولية استناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص:

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية" المنفذ من قبل المراجع المستقل للمنشأة والمعتمد في المملكة العربية السعودية ويتألف فحص المعلومات المالية الأولية من طرح استفسارات بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص وبعد الفحص أقل بكثير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية وتبعاً لذلك فإنه لا يمكننا الوصول إلى تأكيد بأننا سنكون على دراية بجميع الأمور المهمة التي يمكن اكتشافها خلال أي من عمليات المراجعة وبناءً عليه فإننا لا نبدى أي رأي مراجعة.

الاستنتاج:

استناداً إلى فحصنا، فلم يتم إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرفقة للجمعية كما في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤م غير معدة من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية بجانب المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

جدة في ١٤٤٦/٠٦/٠٧ هـ

الموافق ٢٠٢٤/١٢/٠٩ م

إيهاب بن عقيل السقاف

إيهاب



محاسب قانوني ترخيص رقم ٦١٩

جمعية التنمية البشرية (همة)
(مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ١٨٩٧)
الرياض . المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م
(ريال سعودي)

٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م	إيضاح	
			الأصول
			الأصول المتداولة:
١,٨٧٨,٣٨٤	٩٥٣,٠٢٣	(٣)	نقد وما يماثله
٨٧,٠١١	١٥١,٠٧٥	(٤)	مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
<u>١,٣١٥,٣٩٥</u>	<u>١,١٠٤,٠٩٨</u>		اجمالي الأصول المتداولة
			الأصول الثابتة:
١١,٨٥١	٦٤٥	(٥)	الممتلكات والألات والمعدات - بالصافي
-	-		موجودات غير ملموسة - بالصافي
١٢٤,٢٤٣	٤٩٦,١٠٣	(٦)	أصول مالية:
<u>٢,١٠١,٤٨٩</u>	<u>١,٦٠٠,٨٤٦</u>		استثمارات في أوراق مالية
			اجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة:
٤١,٧٥٩	٦٠,١٠٨	(٧)	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٤١,٧٥٩</u>	<u>٦٠,١٠٨</u>		اجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
٩٠,٧٣٣	١٢٤,٤٠٣	(٨)	مخصص نهاية الخدمة
<u>١٣٢,٤٩٢</u>	<u>١٨٤,٥١١</u>		اجمالي الالتزامات
			صافي الأصول:
-	-		صافي الأصول المقيدة
١,٩٦٨,٩٩٧	١,٤١٦,٣٣٥		صافي الأصول غير المقيدة
<u>١,٩٦٨,٩٩٧</u>	<u>١,٤١٦,٣٣٥</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٢,١٠١,٤٨٩</u>	<u>١,٦٠٠,٨٤٦</u>		اجمالي الالتزامات وصافي الأصول

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

جمعية التنمية البشرية (همة)
(مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ١٨٩٧)
الرياض. المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة لفترة الثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م
(ريال سعودي)

تسعة أشهر المنتهية في		ثلاثة أشهر المنتهية في		مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
م ٢٠٢٣/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٤/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٣/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٤/٠٩/٣٠				
٣٨٦,٢٢٢	-	١٠٠,٠٠٠	-	-	-		الإيرادات والمكاسب:
٣٢٤,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	٢٢٢,٥٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	-		إيرادات الدعم الحكومي
٣٥,١٩٠	٢٣,٤٩٥	١٣,٧٦٩	١٢,٣٣٤	-	١٢,٣٣٤	(٩)	إيرادات جهات مانحة
٥٦١	١٨٥	١١	-	-	-		التبرعات النقدية العامة
٣,٤٠٠	٤,٠٠٠	-	-	-	-		التبرعات العينية
١٠٠,٨١٦	٢٠٥,٢٥٢	٣٦,٠٢٢	١١٤,٧٣٨	-	١١٤,٧٣٨		اشتراكات
٢٣٤,٧٨٢	٢٤١,٠٦٩	٥٨,٥١٣	٥٨,٧٢٥	-	٥٨,٧٢٥		إيرادات برامج وانشطة
٥,٨٧٧	٢٥,٥٥٢	١,٦٢٥	١٦,٧٥٦	-	١٦,٧٥٦		إيرادات خدمات تطوعية
٧٦,٩٠٨	٦٢,٠٨٣	٤٥,٩٨٨	٣٠,٩٢٠	-	٣٠,٩٢٠	(١٠)	إيرادات توزيعات أرباح
١,١٦٧,٧٥٦	٦٥١,٦٣٦	٤٧٨,٤٢٨	٢٩٣,٤٧٣	٦٠,٠٠٠	٢٣٣,٤٧٣		إيرادات اخرى
							الاجمالي
							صافي الأصول المحررة من القيود
-	-	-	-	(٦٠,٠٠٠)	٦٠,٠٠٠		إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
١,١٦٧,٧٥٦	٦٥١,٦٣٦	٤٧٨,٤٢٨	٢٩٣,٤٧٣	-	٢٩٣,٤٧٣		إجمالي الإيرادات والمكاسب
							المصروفات:
(٨٢٩,٤٩٧)	(٨٨٠,٤٧٠)	(٣٠٤,٤٣٣)	(٢٨١,٨٦٢)	-	(٢٨١,٨٦٢)	(١١)	مصروفات برامج وانشطة
(٤٠٦,١٤٩)	(٣٠٥,٢٢٧)	(١٤٧,٥٠٤)	(٩١,٠٤٤)	-	(٩١,٠٤٤)	(١٢)	مصروفات عمومية وادارية
(١٩,٤١٦)	(٨,٠٢٨)	(٤,٩٤٦)	(٢,٤٥٤)	-	(٢,٤٥٤)		استهلاك ممتلكات والألات والمعدات
(٢٤,٠٥١)	(٨,٨٢٥)	(١٢,٣١٤)	(٨,٨٢٥)	-	(٨,٨٢٥)	(٦)	التغييرات في قيمة العادلة للأوراق المالية
(١٧٠)	-	-	-	-	-		إطفاء موجودات غير الملموسة
(١,٢٧٩,٢٨٣)	(١,٢٠٥,٥٥٠)	(٤٦٩,١٩٧)	(٣٨٤,١٨٦)	-	(٣٨٤,١٨٦)		اجمالي المصروفات
(١١١,٥٢٧)	(٥٥٠,٩١٤)	٩,٢٣١	(٩٠,٧١٣)	-	(٩٠,٧١٣)		التغير في صافي الأصول خلال الفترة
٢,٠٨٠,٥٢٤	١,٩٦٧,٢٤٩	١,٩٥٩,٧٦٦	١,٥٠٧,٠٤٨		١,٥٠٧,٠٤٨		صافي الأصول بداية السنة
١,٩٦٨,٩٩٧	١,٤١٦,٣٣٥	١,٩٦٨,٩٩٧	١,٤١٦,٣٣٥		١,٤١٦,٣٣٥		صافي الأصول نهاية السنة

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

جمعية التنمية البشرية (همة)
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٩٧)
الرياض . المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م
(ريال سعودي)

٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م	إيضاح	
(١١١,٥٢٧)	(٥٥٠,٩١٤)		صافي الأصول قائمة "ب"
١٩,٥٨٦	٨,٠٢٨	(٣)	استهلاك
٢٤,٠٥١	٨,٨٢٥	(٤)	التغيرات في قيمة العادلة للاستثمارات في أوراق المالية
٣٥,٧٠٩	١٧,٢٧٤		المكون من مخص نهاية الخدمة
(٣٢,١٨١)	(٥١٦,٧٨٧)		صافي الأصول المعدل
			يضاف اليه
٦٦,٧٩٨	(٢٣,٢١٨)	(٥)	مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى
(٣٤,٦٣٦)	(٢٣,٠٨٠)		مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١٩)	(٥٦٣,٠٨٥)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة من الأنشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٧,١٥٢)	-		شراء الممتلكات والآلات والمعدات
-	(٣٦٢,٩١٩)		شراء أوراق مالية خلال السنة
(٧,١٥٢)	(٣٦٢,٩١٩)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة من الأنشطة الاستثمارية
(٧,١٧١)	(٩٢٦,٠٠٤)		التغيرات في النقدية خلال الفترة
١,٨٨٥,٥٥٥	١,٨٧٩,٠٢٧		رصيد النقدية اول الفترة
١,٨٧٨,٣٨٤	٩٥٣,٠٢٣		رصيد النقد وما يماثله في اخر الفترة

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية "

جمعية التنمية البشرية (همة)
(مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٨٩٧)
الرياض . المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

١. **الصفة النظامية وطبيعة النشاط:**

جمعية التنمية البشرية (همة) مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٨٩٧ وتاريخ ١٤٣٨/٠٧/٢٨ هـ ويتمثل نشاطها الأساسي في :-

- المساهمات في البناء الحضاري للوطن من خلال بناء الكوادر البشرية.
- المساهمة بالارتقاء بقدرات العاملين في الجهات التطوعية.
- تحقيق التنمية البشرية في جميع المناطق والمناطق المحتاجة على وجه الخصوص
- اعداد وتأهيل العناصر الشابة وفقاً لمتطلبات سوق العمل
- الارتقاء بمستوى المواطن علماً وعملاً من خلال التدريب والتطوير
- المساهمة في خدمة المجتمع.

٢. **ملخص لأهم السياسات المحاسبية:**

تم إعداد القوائم المالية الأولية المرفقة وفقاً لمعيار التقارير الأولية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، ولا تتضمن هذه القوائم المالية الأولية جميع المعلومات والإفصاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية ويجب قراءتها بالتزامن مع القوائم المالية السنوية وترى الإدارة أن القوائم المالية الأولية تعكس كافة التعديلات اللازمة لعرض نتائج العمليات والتي تعتبرها إدارة ضرورية لإظهار المركز المالي ونتائج العمليات والتدفقات النقدية للوقف بشكل عادل ، علماً بأن إدارة تقوم بإعداد تقرير مالي أولي نصف سنوي فقط . إن نتائج أعمال الفترة الأولية قد لا تمثل مؤشراً دقيقاً عن النتائج الفعلية لأعمال السنة كاملة . وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم:

(أ) **العرف المحاسبي**

يتم تسجيل الموجودات والمطلوبات بموجب التكلفة الفعلية وتعرض بالريال السعودي، كما يتم استخدام أساس الاستحقاق في تسجيل إيرادات ومصروفات.

(ب) **النقد وما يماثلها**

يتضمن النقد وما يماثلها النقدية في الصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع تحت الطلب ذات السيولة العالية التي يمكن تحويلها إلى نقد خلال فترة ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ استحقاقها.

(ج) **المصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى**

يتمثل رصيد المصروفات المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى في كافة أرصدة الذمم من مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة ذمم العاملين وأخرى.

(هـ) **الألات والمعدات**

يتم إثبات الألات والمعدات بتكلفتها التاريخية ويجري استهلاكها على مدار العمر التشغيلي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وتشمل التكلفة سعر الشراء مضافاً له كل المصاريف والأعباء التي تم تحملها حتى يصبح الأصل في الخدمة ، كما يتم حذف الألات والمعدات المباعة أو المستبعدة من الدفاتر مع استهلاكها المتراكم بتاريخ بيعها أو استبعادها ويتم احتساب استهلاك الأصول الثابتة وفقاً للنسب التالية :

النسبة	الأصل	النسبة	الأصل
٪١٥	أثاث ومفروشات	٪٢٥	أجهزة كهربائية
		٪٢٥	تحسينات على مباني الغير

(ز) **المخصصات**

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني أو مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي، ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام.

(ح) **الإيرادات والمكاسب**

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى حيث يتم إثباتها طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها كيفية الاستخدام في المستقبل وان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية. وفيما عدا ذلك يتم الإثبات طبقاً للأساس النقدي.

يتم إثبات ما تتلقاه الجمعية من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند امكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات.

(ط) **المصروفات**

تتمثل المصروفات العمومية والإدارية في مصروفات الأقسام المالية والإدارية والمصروفات المتعلقة بخدمات.

٣ - النقد وما يماثله:

٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٢٢٨,٣٨٤	٣٤٨,٣٩٩
--	٤,٦٢٣
٦٥٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠
١,٨٧٨,٣٨٤	٩٥٣,٠٢٢

النقد لدى البنوك
النقد لدى المحافظ الاستثمارية
ودائع بنكية قصيرة الاجل
الإجمالي

٤ - مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى:

٢٦,٦٦٨	٣١,٦٧٥
١,٠٠٠	١,٠٠٠
١٢,٦٩١	٢١,٨٣٢
٧,٤٩٤	١٧,٩٢٣
٣٩,١٥٨	٥٧,٤٠٠
-	٢٠,٧٤٤
-	٥٠٠
٨٧,٠١١	١٥١,٠٧٤

التأمين الطبي المقدم
تأمينات لدى الغير
عهد موظفين
إيرادات مستحقة
ضريبة القيمة المضافة
الإيجارات المقدمة
مصروفات مقدمة أخرى
الإجمالي

٥ - الممتلكات والألات والمعدات:

أولاً: عرض الممتلكات والألات والمعدات كما في ٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م وكما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

الإجمالي	تحسينات مباني الغير	أثاث ومفروشات	الأجهزة الكهربائية	البيان
التكلفة:				
172,067	65,230	65,446	41,391	الرصيد في بداية الفترة
-	-	-	-	الإضافات خلال الفترة
(120)	-	-	(120)	الإستبعادات خلال الفترة
171,947	65,230	65,446	41,271	الرصيد في نهاية الفترة
الاستهلاك المتراكم:				
163,394	65,230	57,440	40,724	الرصيد في بداية الفترة
8,028	-	7,362	666	استهلاك الفترة
(120)	-	-	(120)	الإستبعادات خلال الفترة
171,302	65,230	64,802	41,270	الرصيد في نهاية الفترة
645	-	644	1	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م
٨,٦٧٣	-	٨,٠٠٦	٦٦٧	صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

ثانياً: عرض الممتلكات والألات والمعدات كما في ٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م وكما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

الإجمالي	تحسينات مباني الغير	أثاث ومفروشات	الأجهزة الكهربائية	البيان
التكلفة:				
١٦٣,٣٩٥	٦٤,٦٣٠	٦٥,٤٤٦	٣٣,٣١٩	الرصيد في بداية الفترة
٧,١٥١	٦٠٠	-	٦,٥٥١	الإضافات خلال الفترة
-	-	-	-	الإستبعادات خلال الفترة
١٧٠,٥٤٦	٦٥,٢٣٠	٦٥,٤٤٦	٣٩,٨٧٠	الرصيد في نهاية الفترة
الاستهلاك المتراكم:				
١٣٩,٢٧٩	٥٩,٤٢١	٤٧,٦٢٣	٣٢,٢٣٥	الرصيد في بداية الفترة
١٩,٤١٦	٥,٨٠٩	٧,٣٦٣	٦,٢٤٤	استهلاك الفترة
-	-	-	-	الإستبعادات خلال الفترة
١٥٨,٦٩٥	٦٥,٢٣٠	٥٤,٩٨٦	٣٨,٤٧٩	الرصيد في نهاية الفترة
١١,٨٥١	-	١٠,٤٦٠	١,٣٩١	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م
٢٤,١١٦	٥,٢٠٩	١٧,٨٢٣	١,٠٨٤	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٦ - استثمارات في أوراق مالية:

١٤٨,٢٩٤	١٤٢,٠٠٩
-	٣٦٢,٩١٩
-	-
(٢٤,٠٥١)	(٨,٨٢٥)
١٢٤,٢٤٣	٤٩٦,١٠٣

رصيد الاستثمارات في بداية السنة
الإضافات خلال الفترة
الإستبعادات خلال الفترة
التغيرات في القيمة العادلة للاستثمارات
الإجمالي

٧- مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى:

٢,٤٣١	521
٣٩,٣٢٨	٥٩,٣٨٧
-	٢٠٠
٤١,٧٥٩	٦٠,١٠٨

مصروفات مستحقة
مستحقات الاجازة
إيرادات مقدمه
الإجمالي

٨- مخصص نهاية الخدمة:

٦٤,٥٢٢	١١٦,٥٩٤
٢٦,٢١١	٧,٨٠٩
-	-
٩٠,٧٣٣	١٢٤,٤٠٣

رصيد المخصص بداية الفترة
المكون خلال الفترة
المسدد خلال الفترة
الرصيد نهاية الفترة

٩- إيرادات النقدية العامة:

تسعة أشهر المنتهية في		ثلاثة أشهر المنتهية في	
٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م
٣٥,١٩٠	٢٣,٤٩٥	١٣,٧٦٩	١٢,٣٣٤
٣٥,١٩٠	٢٣,٤٩٥	١٣,٧٦٩	١٢,٣٣٤

تبرعات عامة نقدية
الإجمالي

١٠- الإيرادات الأخرى:

تسعة أشهر المنتهية في		ثلاثة أشهر المنتهية في	
٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م
٦٢,٨٤٠	٦١,٨٤٠	٣١,٩٢٠	٣٠,٩٢٠
١٤,٠٦٨	٢٤٣	١٤,٠٦٨	-
٧٦,٩٠٨	٦٢,٠٨٣	٤٥,٩٨٨	٣٠,٩٢٠

تبرعات نتيجة تخفض التزامات
متنوعة
الإجمالي

١١- مصروفات البرامج والأنشطة:

تسعة أشهر المنتهية في		ثلاثة أشهر المنتهية في	
٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م	٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م
٧٢,٤٢٣	-	٦٠,٢٧٣	-
-	٤٥,٧١٢	-	-
١٤,٧٨٧	-	٣٥٥	-
-	-	-	-
٣٤,١٩٧	٤٥,٠٤٨	٢٤,٠٤٧	-
٣٣٩,٣١٢	٦٠,١,٩٠٩	١٣٤,٦٧٦	٢٠,١,٩٧٧
١٠,٨٩٥	-	١,٦٦٧	-
١٤,٤٩٠	-	٢٤٧	-
-	٣٨,٥٣١	-	٣٨,٥٣١
-	-	-	-
-	-	-	-
٤٠,١٢٦	٣٦,٧٧٠	٢,٣٤٢	-
٢٣,٣٩٤	١٢,٧٧٨	٦,٠٩٤	-
١٣٥,٠٢٧	-	٦,١٣١	-
٦٤,٠٠٤	-	٥٢,٦٦٧	-
-	٥٨,٤٢١	-	٤١,٣٥٤
-	٢٥٢	-	-
-	٤٥٠	-	-
٧٥٠	-	-	-
١٩,١٩١	-	١,٥١٤	-
-	٣٢,٧١٤	-	-
-	-	-	-
٦,٨٨٧	-	٢,٠٠٠	-
١,٢٠٠	٧,٨٨٥	١,٢٠٠	-
٥٢,٨١٢	-	١١,٢٢٠	-
٨٢٩,٤٩٧	٨٨٠,٤٧٠	٣٠٤,٤٣٣	٢٨١,٨٦٢

برنامج تأهيل اخصائيات إدارة المحتوى الرقمي (بارعة)
برنامج الابتكار
برنامج التعلم الذاتي
برنامج منتج
برنامج بوصلة خريج (مهني)
برنامج أكاديمية همه الشبابية
برنامج سحابة
برنامج مقنع
برنامج اكتشف نفسك
برنامج قياس وأداره الاثر
برنامج مهارة
برنامج التسويق الرقمي
برنامج همه ديوانية
برنامج تطوع همه
برنامج تأهيل الشباب لعمل الحر
برنامج أخلاقيات العمل
برنامج اجتياز ٩٠
برنامج التصميم الجرافيكي
برنامج بناء مفهوم متكامل عن تأسيس المشاريع
برنامج وينر همه
برنامج ريادي
برنامج راقى لتطوير المتطوعين
برنامج قدراتي وتحصيلي
برنامج ذكاء
برنامج تأهيل الشباب لاستخدام الاكسيل
الإجمالي

١٢ - المصروفات العمومية والادارية:

تسعة أشهر المنتهية في		ثلاثة أشهر المنتهية في		
م ٢٠٢٣/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٤/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٣/٠٩/٣٠	م ٢٠٢٤/٠٩/٣٠	
١٣٢,٦٣٦	١٣٧,٠٩٧	٤٣,٧٣٧	٤٥,٦٣٦	الرواتب والاجور
٧١,٤٣٩	54,851	٢٧,٥٣٢	١١,٥٣٩	تأمينات اجتماعية
٣٠,٠٠٠	30,000	١٠,٠٠٠	10,000	الإيجارات
٧,٠٨٦	٦,٧٤٥	٢,٨٧٣	3,071	اتصالات وبرد وهاتف ومياه
٢٦,٢١١	٢٠,١٥٨	٨,٧٣٧	4,428	نهاية الخدمة
٢٨,٤٨٠	١٥,٨٧٠	١٣,٧٨٧	5,440	التأمين الطبي
٩,٤٨١	٣,٧٧١	٥,٦٨٤	3,237	صيانة ونظافة
١٢٧	٩٥	٣٧	37	مصروفات بنكية
٢٢,٠٨٨	١٨,٣٣٢	٤,٨٩٥	6,305	مصروفات بدل إجازة
١٩,٥٨٧	-	١٠,٩١٣	-	مصروفات تسويقية
٥٩,٠١٤	١٨,٣٠٧	١٩,٣٠٩	١,٣٥٢	مستلزمات مكتبية
٤٠٦,١٤٩	٣٠٥,٢٢٦	١٤٧,٥٠٤	٩١,٠٤٤	الإجمالي